

证券代码：300416

证券简称：苏试试验

公告编号：2023-063

苏州苏试试验集团股份有限公司

2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	555,457,774.20	20.48%	1,526,308,303.06	21.17%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	84,534,468.73	16.62%	220,317,377.98	23.28%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	76,116,676.06	15.04%	205,408,019.59	26.29%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	68,129,299.76	-40.56%
基本每股收益（元/ 股）	0.1662	10.23%	0.4332	16.58%
稀释每股收益（元/ 股）	0.1662	10.23%	0.4332	16.58%
加权平均净资产收益 率	3.45%	-0.53%	9.09%	-0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,696,347,195.60	4,278,687,439.41	9.76%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,451,963,470.01	2,201,349,247.36	11.38%	

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销 部分）	-105,522.31	-219,782.78	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	10,915,146.45	19,502,675.32	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	76,842.10	136,290.66	
减：所得税影响额	1,331,079.62	2,492,440.54	
少数股东权益影响额 （税后）	1,137,593.95	2,017,384.27	
合计	8,417,792.67	14,909,358.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	1,115,875.77	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）文件规定，软件产品增值税实行超过税负 3% 的部分即征即退的特殊税收优惠

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	增减变动比例	变动原因
应收票据	63,263,408.83	95,402,732.72	-33.69%	主要系报告期内客户使用票据结算减少
应收账款	1,148,329,933.15	806,197,894.88	42.44%	主要系报告期内收入规模增长及部分项目结算有所滞后
应收款项融资	16,585,781.88	26,025,350.99	-36.27%	主要系银行承兑汇票减少
其他应收款	32,794,540.52	22,050,421.87	48.73%	主要系采用净额法核算的代理业务应收款增加
合同资产	40,006,233.69	26,912,639.25	48.65%	主要系设备质保金增加
在建工程	91,928,959.05	135,169,118.12	-31.99%	主要系在建工程转固
其他非流动资产	105,128,983.15	1,411,952.30	7345.65%	主要系预付设备款增加
应付票据	460,550.00	7,287,594.20	-93.68%	主要系以银行承兑结算的票据减少
其他应付款	16,642,634.72	65,364,709.02	-74.54%	主要系子公司预收投资款较期初减少
一年内到期的非流动负债	133,453,817.29	72,355,359.81	84.44%	主要系一年内到期的长期借款及租赁负债增加
其他流动负债	7,748,208.62	16,323,397.66	-52.53%	主要系归还少数股东借款
应付债券	-	57,118,234.51	-100.00%	主要系报告期内可转债全部转股
预计负债	1,562,085.35	2,745,054.98	-43.09%	主要系本期产品质量保证较期初减少
股本	508,547,806.00	386,985,742.00	31.41%	主要系报告期资本公积转增股本及可转债转股
其他权益工具	-	11,372,434.93	-100.00%	主要系报告期内可转债全部赎回
少数股东权益	427,359,653.05	201,341,029.84	112.26%	主要系上海宜特增资，少数股东权益增加

2、利润表

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减变动比例	变动原因
税金及附加	9,426,992.15	5,657,485.24	66.63%	主要系房产税及按增值税计算的附加税增加
财务费用	17,808,937.98	27,022,535.19	-34.10%	主要系可转债本期全部转股，相应利息减少
资产减值损失	-2,000,311.68	-1,338,466.98	-49.45%	主要系按资产计提的坏账准备有所增加
资产处置收益	-219,782.78	-550,207.61	60.05%	主要系处置资产产生的损失减少

3、现金流量表

项目	2023年 1-9月	2022年 1-9月	增减变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	68,129,299.76	114,613,297.78	-40.56%	主要系报告期内收入规模增长及部分项目结算有所滞后
投资活动产生的现金流量净额	-432,562,182.10	-217,877,558.28	-98.53%	主要系购买设备投入金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	111,536,591.01	-56,666,913.91	296.83%	主要系子公司吸收少数股东投资收到的现金增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,428,073.66	4,746,056.04	-48.84%	主要系报告期内汇率变动

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,391	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
苏州试验仪器总厂	境内非国有法人	31.93%	162,401,460	0	质押	10,644,465
全国社保基金四零六组合	其他	2.41%	12,256,677	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.03%	10,316,229	0		
全国社保基金一一六组合	其他	1.61%	8,165,654	0		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.42%	7,245,666	0		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	1.30%	6,630,981	0		
UBS AG	境外法人	1.10%	5,605,289	0		
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	其他	1.05%	5,320,262	0		
苏州苏试试验集团股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	0.98%	4,997,353	0		
高盛公司有限	境外法人	0.71%	3,596,309	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量		
		股份种类	数量	
苏州试验仪器总厂	162,401,460	人民币普通股	162,401,460	
全国社保基金四零六组合	12,256,677	人民币普通股	12,256,677	
香港中央结算有限公司	10,316,229	人民币普通股	10,316,229	
全国社保基金一一六组合	8,165,654	人民币普通股	8,165,654	
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	7,245,666	人民币普通股	7,245,666	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	6,630,981	人民币普通股	6,630,981	
UBS AG	5,605,289	人民币普通股	5,605,289	
交通银行股份有限公司－华安策略优选混合型证券投资基金	5,320,262	人民币普通股	5,320,262	
苏州苏试试验集团股份有限公司－第二期员工持股计划	4,997,353	人民币普通股	4,997,353	
高盛公司有限责任公司	3,596,309	人民币普通股	3,596,309	
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州试验仪器总厂是公司的控股股东，公司及控股股东苏州试验仪器总厂与前 10 名其他股东之间无关联关系或一致行动关系；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无			

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钟琼华	1,064,700	0	319,410	1,384,110	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
赵正堂	532,350	0	159,705	692,055	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
陈英	570,375	0	171,112	741,487	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
周斌	380,250	0	114,075	494,325	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%

						计算其本年度可转让股份法定额度。
合计	2,547,675	0	764,302	3,311,977	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

公司 2023 年 6 月 27 日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内，使用不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元的自有资金，采取集中竞价交易的方式以不超过 25.00 元/股的价格回购公司部分人民币普通股 A 股股票，本次回购的股份将全部用于实施员工持股计划或股权激励计划，该议案无需提交公司股东大会审议。

截至 2023 年 9 月 28 日，公司通过股份回购专用账户以集中竞价方式实施回购公司股份累计 3,472,680 股，占公司总股本（未扣除回购专用账户中的股份）的 0.68%，最高成交价为 19.70 元/股，最低成交价为 16.62 元/股，成交总金额为 65,444,995.86 元（不含交易费用）。

公司股份回购的具体内容详见公司在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：苏州苏试试验集团股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	801,788,132.43	1,059,641,036.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,263,408.83	95,402,732.72
应收账款	1,148,329,933.15	806,197,894.88
应收款项融资	16,585,781.88	26,025,350.99
预付款项	106,840,726.45	89,417,159.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,794,540.52	22,050,421.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	398,079,650.08	395,885,346.29
合同资产	40,006,233.69	26,912,639.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,828,129.78	29,965,548.97
流动资产合计	2,641,516,536.81	2,551,498,131.16
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,559,169.18	29,324,080.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,238,162,447.82	1,021,927,207.55
在建工程	91,928,959.05	135,169,118.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	253,804,604.53	198,506,023.48
无形资产	116,517,509.34	123,167,217.53
开发支出		
商誉	61,008,277.17	61,008,277.17
长期待摊费用	114,456,355.66	109,878,941.35
递延所得税资产	52,264,352.89	46,796,489.98
其他非流动资产	105,128,983.15	1,411,952.30
非流动资产合计	2,054,830,658.79	1,727,189,308.25
资产总计	4,696,347,195.60	4,278,687,439.41
流动负债：		
短期借款	517,042,851.82	421,724,220.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	460,550.00	7,287,594.20
应付账款	391,312,651.68	365,439,678.80
预收款项		
合同负债	182,632,839.09	257,669,637.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	81,033,347.57	104,096,429.37
应交税费	34,570,088.80	28,007,184.63
其他应付款	16,642,634.72	65,364,709.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	133,453,817.29	72,355,359.81
其他流动负债	7,748,208.62	16,323,397.66
流动负债合计	1,364,896,989.59	1,338,268,211.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,596,000.04	276,936,000.04
应付债券		57,118,234.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	235,024,106.74	180,834,057.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,562,085.35	2,745,054.98

递延收益	4,024,542.69	4,682,687.94
递延所得税负债	10,920,348.13	15,412,915.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,127,082.95	537,728,950.75
负债合计	1,817,024,072.54	1,875,997,162.21
所有者权益：		
股本	508,547,806.00	386,985,742.00
其他权益工具		11,372,434.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	954,293,325.47	910,327,978.65
减：库存股	65,444,995.86	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,287,398.88	50,287,398.88
一般风险准备		
未分配利润	1,004,279,935.52	842,375,692.90
归属于母公司所有者权益合计	2,451,963,470.01	2,201,349,247.36
少数股东权益	427,359,653.05	201,341,029.84
所有者权益合计	2,879,323,123.06	2,402,690,277.20
负债和所有者权益总计	4,696,347,195.60	4,278,687,439.41

法定代表人：钟琼华 主管会计工作负责人：钟琼华 会计机构负责人：朱丽军

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,526,308,303.06	1,259,674,055.26
其中：营业收入	1,526,308,303.06	1,259,674,055.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,248,648,570.85	1,032,560,137.61
其中：营业成本	838,216,762.27	675,029,278.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,426,992.15	5,657,485.24
销售费用	93,297,642.34	75,447,525.39
管理费用	179,019,450.43	157,922,974.25
研发费用	110,878,785.68	91,480,338.88
财务费用	17,808,937.98	27,022,535.19
其中：利息费用	21,305,904.03	31,750,042.15
利息收入	9,283,682.16	6,464,896.92
加：其他收益	20,618,551.09	21,388,723.62
投资收益（损失以“-”号填	-2,377,011.59	-1,907,532.52

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,377,011.59	-1,907,532.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,559,748.66	-11,487,313.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,000,311.68	-1,338,466.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-219,782.78	-550,207.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	280,121,428.59	233,219,120.59
加：营业外收入	362,845.91	15,392.66
减：营业外支出	226,555.25	117,772.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,257,719.25	233,116,740.30
减：所得税费用	22,434,195.45	27,556,088.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	257,823,523.80	205,560,651.59
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	257,823,523.80	205,560,651.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	220,317,377.98	178,718,924.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	37,506,145.82	26,841,727.25
六、其他综合收益的税后净额		-232,346.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-232,346.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-232,346.57
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-232,346.57
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	257,823,523.80	205,328,305.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	220,317,377.98	178,486,577.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额	37,506,145.82	26,841,727.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4332	0.3716
（二）稀释每股收益	0.4332	0.3716

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钟琼华 主管会计工作负责人：钟琼华 会计机构负责人：朱丽军

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,264,663,530.13	1,090,683,393.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,817,059.07	47,386,177.32
收到其他与经营活动有关的现金	29,993,525.95	26,168,831.27
经营活动现金流入小计	1,321,474,115.15	1,164,238,402.17
购买商品、接受劳务支付的现金	714,687,200.01	625,408,513.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	377,220,296.29	298,389,738.26
支付的各项税费	70,247,901.92	51,106,324.40
支付其他与经营活动有关的现金	91,189,417.17	74,720,527.79
经营活动现金流出小计	1,253,344,815.39	1,049,625,104.39
经营活动产生的现金流量净额	68,129,299.76	114,613,297.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	4,762,841.81

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,676,990.82	1,320,740.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		299,000.00
投资活动现金流入小计	3,676,990.82	6,382,582.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	436,239,172.92	214,460,141.00
投资支付的现金		9,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	436,239,172.92	224,260,141.00
投资活动产生的现金流量净额	-432,562,182.10	-217,877,558.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	239,546,100.00	47,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	239,546,100.00	47,550,000.00
取得借款收到的现金	401,843,806.01	389,274,970.81
收到其他与筹资活动有关的现金		58,046,185.00
筹资活动现金流入小计	641,389,906.01	494,871,155.81
偿还债务支付的现金	339,001,499.90	361,850,972.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,299,692.59	106,835,445.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,725,000.00	15,060,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	104,552,122.51	82,851,652.36
筹资活动现金流出小计	529,853,315.00	551,538,069.72
筹资活动产生的现金流量净额	111,536,591.01	-56,666,913.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,428,073.66	4,746,056.04
五、现金及现金等价物净增加额	-250,468,217.67	-155,185,118.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,035,851,633.48	951,515,451.30
六、期末现金及现金等价物余额	785,383,415.81	796,330,332.93

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

苏州苏试试验集团股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日